

RAPPORT SPECIAL DU CONSEIL D'ADMINISTRATION A L'ASSEMBLEE GENERALE DU 26 JUIN 2017 SUR LES ELEMENTS DE LA REMUNERATION DUE OU ATTRIBUEE PAR TOUTES LES SOCIETES DU GROUPE AU TITRE DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016 A MONSIEUR DAVID DAYAN, PRESIDENT-DIRECTEUR GENERAL DE SRP GROUPE (LA « SOCIETE ») ET A MONSIEUR THIERRY PETIT, DIRECTEUR GENERAL DELEGUE DE LA SOCIETE

Lors de sa réunion du 27 avril 2017, le Conseil d'administration a, sur recommandation du Comité des nominations et des rémunérations et conformément à l'article 26 du Code de gouvernement d'entreprise des sociétés cotées publié par l'AFEP et le MEDEF en décembre 2008 et révisé en avril 2010, en juin 2013, en novembre 2015 et en novembre 2016 (le « Code AFEP-MEDEF »), auquel la Société se réfère en application de l'article L. 225-37 du Code de commerce, décidé de soumettre à l'avis des actionnaires lors de l'Assemblée Générale du 26 juin 2017 les éléments de la rémunération due ou attribuée au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016 par les sociétés du Groupe à Monsieur David Dayan, Président-Directeur général de la Société et à Monsieur Thierry Petit, Directeur Général délégué de la Société.

Afin d'éclairer le vote des actionnaires, le présent rapport, qui a été arrêté par le Conseil d'administration lors de sa réunion du 27 avril 2017, présente tous les éléments de la rémunération due ou attribuée au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016 par les sociétés du Groupe à Monsieur David Dayan, Président-Directeur général de la Société et à Monsieur Thierry Petit, Directeur Général délégué de la Société. L'ensemble de ces rémunérations est détaillé au chapitre 15 « Rémunération et avantages des dirigeants » du document de référence.

I. Rémunération due ou attribuée au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016 à Monsieur David Dayan, Président-Directeur général de la Société

| Eléments de la rémunération due ou attribuée au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016 | Montants ou valorisation comptable soumis au vote | Présentation |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Rémunération fixe | 336 000 € | En sa qualité de Président-Directeur général, Monsieur David Dayan a perçu au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016 une rémunération fixe annuelle de 336 000 euros, soit le même montant que celui attribué en 2015. |
| Rémunération variable annuelle | 64 000 € (montant versé ou à verser) | Les critères de performance ayant concouru à l'établissement de la rémunération variable annuelle de Monsieur David Dayan, qui ont été fixés par le Conseil d'administration lors de sa réunion du 16 février 2016, sont les critères quantitatifs suivants: le niveau de chiffre d'affaires consolidé et l'EBITDA consolidé réalisés sur l'année, la rémunération variable annuelle ne pouvant excéder un montant de 180 000 euros (soit environ 54% de la rémunération fixe). Sur proposition du Comité des nominations et des rémunérations, le Conseil d'administration du 27 février 2017 a décidé de fixer la rémunération variable de Monsieur David Dayan au titre de l'exercice 2016 à 64 000 euros. Cette rémunération variable due sera versée au cours de l'exercice 2017. |
| Rémunération variable pluriannuelle | N/A | Absence de rémunération variable pluriannuelle. |
| Rémunération exceptionnelle | N/A | Absence de rémunération exceptionnelle. |
| Options de souscription ou d'achat d'actions | N/A | Monsieur David Dayan n'a bénéficié d'aucune attribution d'options de souscription ou d'achat d'actions de la Société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2016. |
| Actions gratuites | N/A | Monsieur David Dayan n'a bénéficié d'aucune attribution d'actions gratuites de la Société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2016. |
| Jetons de présence | N/A | Monsieur David Dayan ne perçoit pas de jeton de présence. |
| Valorisation des avantages de toute nature | 0 € | Monsieur David Dayan bénéficie d'un véhicule de fonction qui est utilisé pour les besoins de son activité uniquement. |
| Indemnité de départ | N/A | Monsieur David Dayan ne bénéficie pas d'indemnité de départ. |

| | | |
|------------------------------------------|-----|-----------------------------------------------------------------------------|
| Indemnité de non-concurrence | N/A | Monsieur David Dayan ne bénéficie pas d'indemnité de non-concurrence. |
| Régime supplémentaire de retraite | N/A | Monsieur David Dayan ne bénéficie pas de régime de retraite supplémentaire. |

II. Rémunération due ou attribuée au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016 à Monsieur Thierry Petit, Directeur général délégué

| Éléments de la rémunération due ou attribué au titre de l'exercice clos 2016 | Montants ou valorisation comptable soumis au vote | Présentation |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Rémunération fixe | 336 000 € | |
| Rémunération variable annuelle | 64 000 € (montant versé ou à verser) | <p>Les critères de performance ayant concouru à l'établissement de la rémunération variable annuelle de Monsieur Thierry Petit, qui ont été fixés par le Conseil d'administration lors de sa réunion du 16 février 2016, sont les critères quantitatifs suivants: le niveau de chiffre d'affaires consolidé et l'EBITDA consolidé réalisés sur l'année, la rémunération variable annuelle ne pouvant excéder un montant de 180 000 euros (soit environ 54% de la rémunération fixe).</p> <p>Sur proposition du Comité des nominations et des rémunérations, le Conseil d'administration du 27 février 2017 a décidé de fixer la rémunération variable de Monsieur Thierry Petit au titre de l'exercice 2016 à 64 000 euros. Cette rémunération variable due sera versée au cours de l'exercice 2017.</p> |
| Rémunération variable pluriannuelle | N/A | Absence de rémunération variable pluriannuelle. |
| Rémunération exceptionnelle | N/A | Absence de rémunération exceptionnelle. |
| Options de souscription ou d'achat d'actions | N/A | <p>Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2016, aucune attribution d'option de souscription ou d'achat d'actions n'est intervenue au bénéfice de Monsieur Thierry Petit, qui a cependant levé les options suivantes :</p> <ul style="list-style-type: none"> - Au titre du Plan 1 du Conseil d'administration du 05/08/2010 : achat de 544 320 actions au prix d'exercice de 4,00 euros ; - Au titre du Plan 2 du Conseil d'administration du 05/08/2010 : souscription de 315 000 actions au prix d'exercice de 4,00 euros. |
| Actions gratuites | N/A | <p>Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2016, aucune attribution d'actions gratuites n'est intervenue au bénéfice de Monsieur Thierry Petit, qui a cependant acquis définitivement les 625 000 actions gratuites qui lui avaient été attribuées par le Conseil d'administration du 25 septembre 2015 au titre du Plan 1 du Conseil d'administration du 25/09/2015.</p> <p>Monsieur Thierry Petit reste bénéficiaire de 100 000 actions gratuites attribuées par le Conseil d'administration du 29 octobre 2015 au titre du Plan 2 du conseil d'administration du 29/10/2015, avec des conditions de performance liées (i) à la croissance du chiffre d'affaires consolidé réalisé par le Groupe au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016 par rapport au chiffre d'affaires consolidé réalisé par le Groupe au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2015, et (ii) au niveau d'EBITDA consolidé atteint par le Groupe au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2016 par rapport au chiffre d'affaires consolidé réalisé par le Groupe au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2015.</p> <p>Monsieur Thierry Petit devra conserver au nominatif jusqu'à la date de cessation de ses fonctions de Président-Directeur Général ou de Directeur Général délégué, un nombre d'actions de la Société correspondant à 25% des actions gratuites définitivement acquises.</p> <p>Les conditions d'acquisitions définitives comprennent une condition de présence en vertu de laquelle Monsieur Thierry Petit devra conserver la qualité de mandataire social de la Société de façon continue et ininterrompue jusqu'au 29 octobre 2017.</p> |
| Jetons de présence | N/A | Monsieur Thierry Petit ne perçoit pas de jeton de présence. |

| | | |
|---------------------------------------------------|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Valorisation des avantages de toute nature | 0 € | Monsieur Thierry Petit bénéficie d'un véhicule de fonction qui est utilisé pour les besoins de leur activité uniquement. |
| Indemnité de départ | N/A | Monsieur Thierry Petit ne bénéficie pas d'indemnité de départ. |
| Indemnité de non-concurrence | N/A | Monsieur Thierry Petit ne bénéficie pas d'indemnité de non-concurrence. |
| Régime supplémentaire de retraite | N/A | Monsieur Thierry Petit ne bénéficie pas de régime de retraite supplémentaire. |